

高雄市政府員工消費合作社第 28 屆第 12 次監事會議紀錄

時間：103 年 1 月 23 日中午 12 時

地點：本社三樓會議室

主席：朱監事主席家輝

記錄：方虹雯

出席(列)席人員：朱監事主席家輝、林監事雅君、陳監事秀燕

一、確認會議程序：

決議：無異議認可。

二、主席報告：

感謝監事在百忙中撥冗參加會議。

三、主管機關代表致詞：(無)

四、確認上次會議紀錄：

決議：照案通過。

五、歷次會議決議案執行情形報告：

決議：

(一)2808-2 乙案繼續列管。

(二)2810-2、2811-1、2811-2 等案解除管制。

六、監事會監察簿查核意見：

決議：

(一)1021118 乙案日期誤植更正為 1021227。

(二)1021220、1021227 等案解除管制。

七、業務報告：

決議：准予備查。

八、討論提案：

第一案：(經理部門提)

案由：102 年 11 月份財務報表 (含附設幼兒園)，提請 審核。

決議：准予備查。

第二案：(經理部門提)

案由：本社 102 年度業務報告書、資產負債表、損益計算表、財產目錄及盈餘分配表等，提請 審議。

決議：照案通過。

第三案：(經理部門提)

案由：本社 102 年度監事會監查報告，提請 討論。

決議：102 年度查帳報告書詳如附件。

第四案：(經理部門提)

案由：102 年 12 月份財務報表 (含附設幼兒園)，提請 審核。

決議：准予備查。

九、臨時動議：(無)

十、散會：下午 1 時 30 分。

記 錄：

方虹雯

主 席：

朱家輝

附件

高雄市政府員工消費合作社 102 年度監查報告									
地址	高雄市苓雅區四維三路 2 號 11 樓				電話	07-2720001		傳真	07-2720082
成立日期	60 年 3 月 5 日	登記證字號	高市專字 120 號		社(場)員數	5,859		股金總額	585,900 元
理事主席	宋夜生	經理	駱慧玲	文書	方虹雯	會計	周秀鳳	司庫	黃淑芬
監查期間	自 102 年 01 月 01 日起 至 102 年 12 月 31 日止								
監查項目	是否		監查意見						
1. 社員名冊記載是否完備？(<input checked="" type="checkbox"/> 編號 <input checked="" type="checkbox"/> 姓名 <input checked="" type="checkbox"/> 性別 <input checked="" type="checkbox"/> 年齡 <input type="checkbox"/> 職業 <input checked="" type="checkbox"/> 住所 <input checked="" type="checkbox"/> 入社日期 <input type="checkbox"/> 耕地面積 <input type="checkbox"/> 耕地座落地段 <input type="checkbox"/> 認購股金 <input type="checkbox"/> 已繳股金 <input checked="" type="checkbox"/> 股票字號 <input type="checkbox"/> 蓋章或指模)	V								
2. 入出社(場)是否經理事會同意？	V								
3. 社員入社股金是否依章程規定繳納？(<input checked="" type="checkbox"/> 一次 <input type="checkbox"/> 二次 <input type="checkbox"/> 三次 <input type="checkbox"/> 四次)	V								
4. 社員入社後是否發給股票？	V								
5. 一本 (102) 年度是否召開社員(代表)大會？通常(102 年 1 月 30 日) 臨時(102 年 5 月 13 日)	V								
一是否於開會七日前以書面通知社員？是否隨函檢附大會議程？	V								
一是否函請主管機關派員列席？	V								
一會議紀錄是否經主管機關核備？	V								
一是否符合法定出席人數？通常(出席人數 42 人, 出席率 77.78%)	V								
6. 本 (102) 年度理事會召開 (12 次)；紀錄是否報主管機關備查？(12 次)	V								
7. 本 (102) 年度監事會召開 (12 次)；紀錄是否報主管機關備查？(12 次)	V								
8. 本 (102) 年度社務會會召開 (4 次)；紀錄是否報主管機關備查？(4 次)	V								
9. 是否於任期屆滿三個月前, 整理社籍後, 將不合格章程規定社員通知其辦理退社, 並依法公告合格社員名冊。 *102.8.20 高市府合社字第 1020000255 號函請全體社員單位進行社籍清查。 *102.10.30 高市府合社字第 1020000316 號公告社籍清查結果暨第 15 屆社員代表、第 14 屆理事、第 29 屆監事選舉相關事宜。	V								
10. (<input checked="" type="checkbox"/> 社員代表 <input checked="" type="checkbox"/> 理事 <input checked="" type="checkbox"/> 監事) 任期屆滿是否依規定辦理改選？ *102.10.30 高市府合社字第 1020000316 號公告社籍清查結果暨第 15 屆社員代表、第 14 屆理事、第 29 屆監事選舉相關事宜。	V								
11. 一申請變更登記日期文號：102.3.5 高市府合社字第 1020000079 號函。	V								
一主管機關核備日期文號：102.5.28 高市社人團字第 10234787300 號函。	V								
一變更登記項目：一、變更登記書：登記表、社員大會會議紀錄、社股總表、理監事職員履歷、印鑑表、業務計畫、收支預算表。 二、業務報告書：業務報告書表、資產負債表、損益計算表、財產目錄、盈餘分配表、查帳報告書。	V								

12.一是否訂定員工工作規則？						V		
一是否經法定會議通過？（ <input type="checkbox"/> 理事會 <input type="checkbox"/> 社務會 <input checked="" type="checkbox"/> 社員大會）通過？						V		
一是否經主管機關核備？（90年11月30日高市府勞二字第48042號函）						V		
13.一理事是否未兼任職員？						V		
14.一是否建立員工人事資料？（ <input checked="" type="checkbox"/> 職稱 <input checked="" type="checkbox"/> 姓名 <input checked="" type="checkbox"/> 年齡 <input checked="" type="checkbox"/> 任職年月 <input type="checkbox"/> 經歷 <input checked="" type="checkbox"/> 通訊處）						V		
一理、監事名冊記載是否完備？（ <input checked="" type="checkbox"/> 屆次 <input checked="" type="checkbox"/> 姓名 <input type="checkbox"/> 年齡 <input checked="" type="checkbox"/> 通訊處）						V		
一社員代表名冊記載是否完備？						V		
15.一是否設置公文處理登記簿？						V		
一收、發文是否依規定程序處理？（ <input checked="" type="checkbox"/> 編號 <input checked="" type="checkbox"/> 登錄 <input checked="" type="checkbox"/> 逐級核章 <input checked="" type="checkbox"/> 保存 <input checked="" type="checkbox"/> 歸檔）						V		
16.本（102）年度是否辦理合作教育？						V		
日期	對象	方式	次數	人數	經費合計			
102.3.17~102.3.19 103.1.8 103.1.14 103.1.24~27	理監事、 社員代表、 社員單位人 事	合作教育觀摩、 年終業務報告暨 感恩餐會	4	226	\$509,640			
102.01.23 102.03.11 102.07.04 102.08.06 102.08.09 102.12.12	本社委託代 辦學校校 長、家長會 長、營養師 及午餐執秘	委託代辦合作教 育訓練	6	172	\$0 (由行政院 農委會、中 央畜產會、 旌旺食品有 限公司及香 港商香港弘 景企業有限 公司台灣分 公司贊助辦 理)			
17.經管財務人員是否覓妥保證？（ <input type="checkbox"/> 人保 <input type="checkbox"/> 舖保 <input checked="" type="checkbox"/> 員工誠實保險）是否每年對保？						V		
18.實務人員離職是否依規定辦理移交手續？是否編製移交清冊？						V		
19.一是否依章程規定經營業務？						V		
一章程規定業務項目：供銷、公用、代理、福利、代辦等業務						V		
一目前經營業務項目：同上。						V		
業務項目	本（102）年度1月—（12）月		上（101）年度1月—（12）月			V		
	金額	金額%	金額	金額%				
供銷	\$76,326,143	8.63%	\$62,013,132	7.75%				
公用 (含托兒所)	\$145,073,554	16.4%	\$60,096,496	7.52%				
代辦	\$663,212,905	74.73%	\$677,594,476	84.73%				
合計	\$884,612,602	100%	\$799,704,104	100%				

20.是否設置社員交易量值登記表？	V		
21.本（102）年度業務總量值是否較上年度增加？（較101年增加84,908,498元）	V		
22.社員利用率=交易社員人數(1,601)／全體社員人數(5,859)×100%=27.33%	V		
23.社員平均每年每人交易額=交易總額(9,512,123)／社員總數(1,601)=5,941元	V		
24.會計與司庫是否由不同人員擔任？會計：周秀鳳 出納(司庫)：黃淑芬	V		
25.是否採用定額零用金制度？（保管人洪玉梅:75,000(四維事務員);黃淑芬:23,000(社本部事務員);林貴寶:5,000(收發);黃袖禎:50,000(托兒所保育員);洪碧蓮:10,000(11樓公用部事務員);吳欣虹(蔡豔柔):60,000(民生(中華門市收銀))	V		
26.一每日收到現金是否即日或次日專人送存銀行？(負責人洪玉梅.洪碧蓮.黃淑芬.林秀清)	V		
一是否實施不定期盤點庫存現金及銀行定期存單制度？(負責人本社監事會各監事)	V		
27.一是否使用支票？	V		
一是否經二人以上之簽章？ (簽章人姓名及職稱：副理：駱慧玲;出納(司庫):黃淑芬)	V		
一開付支票是否（一）書立抬頭（二）劃線（三）加註「禁止背書轉讓」字樣？	V		
一作廢支票是否截角保存？	V		
28.合作社收到之支票是否於次日交銀行代收？	V		
29.法定公積是否依規定專戶儲存？（1.上海商業儲蓄銀行前金分行,帳戶高雄市政府員工消費合作社公積金專戶,帳號30-2-03-00-020722-0）(2.高雄銀行市府分行,帳戶高雄市政府員工消費合作社公積金專戶,帳號23-5-21-0-41268-6)	V		
30.年度業務報告書及決算報表是否按時報主管機關查核？（ <input checked="" type="checkbox"/> 併大會紀錄報核 <input type="checkbox"/> 專案報核）	V		
31.社員大會是否曾決議向外借款最高額？（最高額為：77,000,000元）	V		
32.所有借入款及其條件是否經理事會之決議？ *依據102.4.30第13屆第16次理事會、102年第1次社務會及102年度臨時社員代表大會決議。	V		
33.盈餘是否依章程規定及大會決議辦理分配？	V		
34.一是否有原始憑證？（ <input checked="" type="checkbox"/> 外來憑證 <input checked="" type="checkbox"/> 內部憑證 <input checked="" type="checkbox"/> 對外憑證）	V		
一是否有記帳憑證？（ <input checked="" type="checkbox"/> 現金收入傳票 <input checked="" type="checkbox"/> 現金支出傳票 <input checked="" type="checkbox"/> 轉帳傳票）	V		
一憑證是否經有關人員核章？（ <input checked="" type="checkbox"/> 理事主席 <input checked="" type="checkbox"/> 經理 <input checked="" type="checkbox"/> 會計 <input checked="" type="checkbox"/> 司庫 <input checked="" type="checkbox"/> 制表人）	V		
一傳票是否有編號並按先後次序裝訂成冊？	V		
35.一是否有序時帳簿？（ <input checked="" type="checkbox"/> 現金日記簿 <input checked="" type="checkbox"/> 分錄日記簿 <input type="checkbox"/> 專欄日記簿）	V		
一是否有分類帳簿？（ <input checked="" type="checkbox"/> 總分類帳 <input checked="" type="checkbox"/> 明細分類帳(應收帳款、存入保證金、應付帳款等明細帳)	V		
36.是否建立存貨盤點制度？（ <input checked="" type="checkbox"/> 實地盤存制 <input type="checkbox"/> 永續盤存制 <input type="checkbox"/> 其他）	V		
37.一固定資產明細帳（財產目錄）是否定期與總分類帳核對？	V		
一是否提列折舊？（ <input type="checkbox"/> 按月 <input type="checkbox"/> 按季 <input checked="" type="checkbox"/> 年底）	V		
一折舊方法採： <input checked="" type="checkbox"/> 直線法 <input type="checkbox"/> 定律遞減法 <input type="checkbox"/> 工作時間法 <input type="checkbox"/> 其他	V		

38. 購置財物、營繕工程及商品原料採購有無訂定標準及作業程序？		V		
- 有無編列預(概)算？		V		
- 抽查數筆驗證是否依規定方式及作業流程辦理？		V		
- 重要採購案、營繕工程有無監事會同監辦？		V		
- 購置財物有無專人保管，並列入財產管理？		V		
39. 是否設有補助款備查簿？其歷年來補助登錄是否齊全？		V		
- 最近(102)年度之各項獎助款使用情形。(請核對原報准使用計畫填入意見欄)				
102年度	獎助單位及計畫名稱	金額	入帳日期	入帳科目
	1.內政部 102 年度合作事業購置營運設備補助	\$80,000	102.06.13	補助費收入
	2.補助 102 學年度第一學期獎助身心障礙幼兒之招收單位	\$5,000(1 位)	103.01.28	
	3.補助 102 年度私立幼兒園充實設施設備	\$7,000	102.12.12	
綜合意見	<p>經過合作社全體員工、社員、理、監事長期努力，本(102)年度社務大幅改善，摘要說明如下：</p> <p>1、本(102)年度業務總量較上(101)年度增加 84,908,498 元，其中供銷業務本(102) 總金額 76,326,143 元較(101)年度增加 14,313,011 元，供銷業務本年度比例佔 8.63%較(101)年度增加 0.88%，尤其原民生門市自 102 年 7 月 29 日遷址至中華路後門市銷售業績明顯增加。(第 19. 21 項)</p> <p>2、本(102)年度社員平均每年每人交易額 5,941 元，較(101)年度 4,541 元大幅度成長 1,400 元，顯示本社販售的產品日趨符合社員需求，且因為本社有獨立檢驗能力在目前食安危機案件不斷發生的情況下，社員對本社所販售的尤其是蔬果生鮮產品深具信心，因此到社消費金額明顯提高。(第 23 項)</p> <p>3、本社本年度委託代辦合作教育訓練透過向行政院農委會爭取經費及採取和相關產業共同辦理的方式舉辦，故本社無相關經費支出，較(101)年度減少教育訓練費用 208,688 元，有效樽節本社經費。(第 16 項)</p> <p>4、本社積極爭取各項補助費用，本(102)年度取得補助經費總額 92,000 元，較(101)年度增加 32,000 元，藉此經費更新增添本社相關設備以求永續經營發展。(第 39 項)</p> <p>5、本社 102 年度共產生盈餘 1,378,912 元，計畫使用部分盈餘於 103 年度假蓮池潭辦理產品展售會，屆時將發給每位社員 100 元產品兌換卷，藉此機會使社員更瞭解本社業務，亦可提高社員對合作社的向心力。</p> <p>6、請各位社員代表轉知社員本社具有獨立檢驗能力，且本社代表透過實際參訪針對產品從源頭嚴加把關，務必使本社所販售的產品安全無虞，請同仁多加利用合作社，期許未來有更好的佳績！</p>			

註：問題個案為「是」者在「是」欄用「V」記號，為「否」者在「否」欄用「V」記號，兩者均無者在兩欄用「X」記號。